

A) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA								
ACTIVO								
Efectivo y Equivalentes (4)								
El rubro de BANCOS: Nos muestra 19,582 millones de recursos financieros con que cuenta el Organismo, recursos que se tienen en las 26 cuentas bancarias aperturadas para recaudar el cobro de los servicios de agua potable y drenaje, que se proporcionan a los usuarios del Municipio de Toluca.								
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a recibir (5)								
El saldo de las Cuentas por Cobrar a Corto plazo, nos indica el adeudo de la C. Erika García Atenogenes (4,452 millones) y el C. Manuel Montealegre González (0,787 millones), los cuales se encuentran en procesos Jurídicos y deben ser aplicados cuando se tengan Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)								
Inversiones Financieras (7)								
Presenta un saldo de \$0.00 de Recursos financieros								
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)								
Bienes Muebles (5)		\$107,010,266.98						
Mobiliario y equipo		\$20,149,909.09						
Equipo de Laboratorio e Instrumental Médico		\$359,518.20						
Equipo de Transporte		\$38,655,008.62						
Equipo de Seguridad y vigilancia		\$37,191.50						
Maquinaria y Herramientas		\$47,808,639.57						
Otros Bienes Muebles		\$0.00						
Bienes Inmuebles (5)		\$29,983,421.62	Esta integrado por los inmuebles en que se tienen instalados los pozos, casetas, almacenes y oficinas.					
Terrenos		\$16,081,567.62						
Edificios, No habitacionales		\$12,881,854.00						
Nota: Los porcentajes de depreciación aplicados a los bienes es de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente 01/01/2019, utilizando el método de línea recta el cual presenta un saldo correspondiente mensual \$972,386.28 y acumulado de \$52,992,580.07								
Estimaciones y Deterioros (9)								
Otros Activos (10)								
Pasivo (11)								
Descripción		Vencimiento en días						
PROVEEDORES		30	60	90	180	365	+365	
C.F.E. SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS		\$1,015,601.00			\$451,991.00			\$36,280.00
EDENRED DE MEXICO S.A. DE C.V.				\$1,031,018.99	\$221,270.00			\$5,141,779.46
IGA SURTLAB S.A. DE C.V.								
ELECTROPURA S DE RL DE C.V.		\$15,196.00						
MOVIL EVOLUTION S.A. DE C.V.		\$61,631.40						
IUSA MEDICION S.A. DE C.V.		\$ 439,291.32						
VOYAGUER S.A. DE C.V.		\$696.00						
MANANTIAL SAN JUDAS TADEO S. DE RL DE C.V.		\$ 0.00		143,282.79	\$ 503,757.09			
DISTRIBUIDORA DE P.V.C. DE TOLUCA S.A. DE C.V.		\$104,556.60						
CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS EME S.A. DE C.V.		\$0.00						
COMERCIALIZADORA Y VITALIZADORA DE TRACTORES COVITRA S.A. DE C.V.		\$43,793.17						
EFREN CUARENTA MIRANDA		\$86,515.18						
GABRIEL GARCIA GARCIA		\$58,104.40						
JOSE ANTONIO MANIARRREZ LEDEZMA		\$0.00						
JUAN DIEGO IBARROLA MARTINEZ		\$1,498.23						
DANIEL JORGE MONTOYA GARCIA		\$17,281.68						
GRUPO ALICONE S.A. DE C.V.		\$93,565.60						
IGAS IMPERIAL S.A. DE C.V.		\$0.00						
FRIDA BASAÑEZ MARQUEZ		\$219,441.12						
ABEL GUMERSINDO MILPA		\$326,863.64						
RUBEN ANTONIO BARRIOS ARZALUZ		\$9,240.10						
COMERCIALIZADORA UVERSA GRG S.A. DE C.V.		\$0.00						
CARLOS IGNACIO VELAZQUEZ ABREGO		\$0.00						
EDFABA S.A. DE CV		\$0.00						
IGH MAQUINARIA Y EQUIPO S.A. DE C.V.		\$193,485.96						
IGBA BUSINESS SOLUTIONS S.A. DE C.V.		\$0.00						
BENJAMIN PEÑA GARCIA		\$0.00						
JOEL SANCHEZ CONDES		\$0.00						
ANTONIO MORALES MARTINEZ		\$0.00						

ACREEDORES	30	60	90	180	365	*365
CONAGUA	\$118,385,185.01					
CAEM	\$29,787,115.13					
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (3% SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES)	\$509,630.00					
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (3.5% AMSA)	\$14,897,649.92					
MUNICIPIO DE TOLUCA	\$119,621,318.64					
CANAL XXI S.A. DE C.V.	\$100,000.00					
ERICKA GARCIA ATENOGENES	\$4,451,708.18					
ANTONIO HUERTA GUTIERREZ	\$118,000.00					
OPACLE DE MEXICO S.A. DE C.V.	\$160,532.47					
OSCAR GLEN MORALES	\$36,540.00					
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$ 631,632.35					
MUCIO GOMEZ LOPES	\$1,500.01					
RADIO MOVIL DIPS S.A. DE C.V.	\$6,201.00					
BIOMEX SOLUTIONS S. DE R.L. DE C.V.	\$24,360.00					
AT&T COMUNICACIONES DIGITALES S. DE R.L. DE C.V.	\$5,213.01					
E.P.S. INTERPRAIS S.A. DE C.V.	\$0.00					
INMUEBLES Y CONSTRUCCIONES DEL CARMEN S.A. DE C.V.	\$34,289.60					
ECC CORPORACION EMPRESARIAL MEXICO S.A. DE C.V.	\$30,011.52					
ELIAS ENRIQUEZ MARTINEZ	\$0.00					
ARVA LABORATORIO DE ANALISIS INDUSTRIALES S.A. DE C.V.	\$98,344.80					
MEGATENDENCIAS DE MERCADO Y OPINION S.A. DE C.V.	\$232,000.00					

II. Notas al Estado de Actividades	
Ingreso de Gestión (12)	\$431,266,575.83
Derechos:	\$1,000,280.27
Productos de Tipo Corriente	\$432,266,856.10
<b>SUMAS:</b>	
Gastos y Otras Partidas (13)	\$131,435,578.22
Servicios Personales:	\$11,685,239.90
Materiales y Suministros:	Representa un 0.99% del total del gasto durante el presente periodo, destacando en este rubro los gastos por consumo de \$221,807,320.53
Servicios Generales:	Gasto que corresponde a un 26.77% del total. Integrado principalmente por ayudas sociales aplicados a jubilados, pensionados y personas de la tercera edad.
Transferencias:	\$9872,466.41
Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$13,500.00
Bienes muebles e intangibles	Gasto que corresponde al 0.00% del importe total de los activos intangibles.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)	
Durante el presente mes el saldo Neto del Patrimonio / Hacienda Pública presenta una 57.354 MDP, originada por los servicios de agua, energía eléctrica y servicios de mantenimiento y reparación.	
Ingresos del Ejercicio	\$458,464,050.10
Participaciones y otras ayudas	\$0.00
Total de Gastos del Ejercicio	\$476,857,294.36
Utilidad o (perdida) del Ejercicio:	-\$18,393,244.26

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)				
	MATO	JUNIO	VARIACIÓN	%
Efectivo en bancos-Tesorería	\$105,055,616.75	\$69,711,426.23	\$35,344,190.52	27.15%
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
Depositos de Fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
Total de Efectivo y equivalentes	\$105,055,616.75	\$69,711,426.23	\$35,344,190.52	27.15%

Nota:

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contable, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)  
 Conciliación Contable-Presupuestal al 30 de Junio de 2019

	DESCRIPCIÓN	Contabilidad	Presupuestos	Variación
INGRESOS	INGRESOS POR DERECHOS	\$431,266,575.83		\$431,266,575.83
	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$1,000,280.27		\$1,000,280.27
	OTROS RECURSOS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$26,201,514.32		\$26,201,514.32
	<b>SUMAS</b>	<b>\$458,468,370.42</b>		<b>\$458,468,370.42</b>
EGRESOS	SERVICIOS PERSONALES	\$131,435,578.22		\$131,435,578.22
	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$11,685,239.90		\$11,685,239.90
	SERVICIOS GENERALES	\$221,807,320.53		\$221,807,320.53
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$94,812,466.41		\$94,812,466.41
	BIENES MUEBLES	\$13,500.00		\$13,500.00
	INVERSIONES PUBLICA	\$11,237,730.57		\$11,237,730.57
	DEUDA PUBLICA	\$0.00		\$0.00
<b>SUMAS</b>	<b>\$470,991,835.63</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$470,991,835.63</b>	

**OBSERVACIONES:**

1. La variación se origina porque el área presupuestal registra la disponibilidad en bancos al cierre del ejercicio 2018 según manual de contabilidad gubernamental
2. La variación se origina porque el área contable registra en el gasto, las salidas del almacén de los materiales que se utilizan para las obras que lleva a cabo el Organismo y el Depto. de Presupuestos registra todas las compras o servicios en el momento de la
3. La variación se origina por que contabilidad afecta en el gasto, las salidas de almacén y presupuestalmente se registran los compromisos de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental.
4. Contablemente se registra en el rubro de Bienes Muebles al momento de salir del almacén y Presupuestos realiza el registro en el gasto Corriente del Ejercicio al momento de recibir la factura e ingresar el activo al almacén.
5. La diferencia de la Deuda Pública corresponde al Adeudo del Ejercicio Fiscal 2018 ( ADEFAS )

DESCRIPCIÓN	MAYO	JUNIO
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$32,720,053.63	\$18,388,923.74
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan efectivo		
Depreciación	\$52,992,580.07	\$54,058,667.83
Amortización		
Incremento en las provisiones		
Incremento en Inversiones producido por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

Contables:	
Valores	N/A
Emisión de obligaciones	N/A
Avales y Garantía	N/A
Juicios	N/A
Contratos para Inversión mediante proyectos prestación de servicios (PPS) y Similares	N/A
Bienes en concesión y en comodato	N/A
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos	N/A
Cuentas de Egresos	N/A



ORGANISMO DESCENTRALIZADO DE AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

<b>Introducción (4)</b>	
<b>Parámetro Económico (5)</b>	
<b>Autorización e Historia (6)</b>	
*Fecha de Creación del ente:	05 de julio de 1980
*Principales Cambio en su estructura	Enero 2019, cambio de Titular de la Dirección General Enero 2019, cambio de titular de la Dirección de Administración y Finanzas Enero 2019, cambio de titular de la Dirección de Operación
<b>Organización y Objeto Social (7)</b>	
*Objeto Social:	Servicio Público
*Principal Actividad	Suministro de Agua Potable y Conducción de Drenaje 2019
*Ejercicio Fiscal	Organismo Público Descentralizado de Carácter Municipal
*Regimen Jurídico	Derechos de Agua, Derechos de Conducción, Derechos Ambientales, ISR Retenido, IVA, IVA Retenido
*Consideraciones fiscales del ente (Obligaciones Fiscales)	Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (Impuesto Sobre Nómina)
*Estructura Organizacional Básica:	
Consejo Directivo	
*Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario	
N/A (No aplica)	
<b>Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)</b>	
De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad de la "CONAC"	
<b>Políticas de Contabilidad Significativas (9)</b>	
Los bienes muebles, se deprecian de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente 01/01/2019, utilizando el metodo de línea recta	
Reporte Analítico del Activo (10)	
Fideicomisos, Mandatos y Contrato Analogos (11)	
N/A (No aplica)	
<b>Reporte de la Recaudación (12)</b>	
Derechos (servicios y drenaje, rezago y medidores)	
Productos de tipo corriente	
Aportaciones	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	
N/A (No aplica)	
<b>Calificaciones Otorgadas (14)</b>	
N/A (No aplica)	
<b>Proceso de Mejora (15)</b>	
*Principales Políticas de Control Interno:	
*Registro Oportuno de las Operaciones	
*Cumplimiento oportuno en el pago de los impuestos	
*Control sobre los Bienes Patrimoniales	
*Entrega oportuna de la información presupuestal y financiera a las instancias correspondientes.	
*Calidad en el servicio, atención oportuna al usuario (sobre fugas, quejas o alcarraciones) en el menor tiempo posible	
*Administrar y optimizar los recursos financieros y materiales del Organismo.	
*Incrementar la recaudación mediante campañas de Descuentos en Multas y Recargos.	
*Implementar programa anual de desdoble de las líneas de drenaje para disminuir y/o evitar inundaciones que afecten a los habitantes del Municipio.	
Información por Segmentos (16)	
*Si, cuando lo requieran las instancias correspondientes.	
<b>Eventos Posteriores al Cierre (17)</b>	
Partes Relacionadas (18)*El consejo Directivo del Organismo trabaja de manera coordinada con el H. Ayuntamiento de Toluca sobre su actividad y los servicios de agua y drenaje que presta el Organismo para la toma de decisiones operativas y financieras.	
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)</b>	

\*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor\*

M.A.P. JAVIER MONROY LOPEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
2019-2021

TOLUCA CAPITAL  
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS